



**Местная администрация Орлиновского муниципального округа
города Севастополя**

299805, г.Севастополь, с.Орлиное, ул.Тюкова Владимира, 42, тел/факс (0692) 63-42-80
ОГРН 1159204021547 ИНН 9202502063, сайт: www.orlinoe.info e-mail: orlivmo@mail.ru

ПОСТАНОВЛЕНИЕ
Местной администрации Орлиновского муниципального округа
города Севастополя

№ 264-ф

03 октября 2019 г.

с. Орлиное

Об утверждении Порядка составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования города Севастополя Орлиновский муниципальный округ в новой редакции

В соответствии со статьей 217.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, местная администрация Орлиновского муниципального округа города Севастополя **постановляет:**

1. Утвердить Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования города Севастополя Орлиновский муниципальный округ в новой редакции согласно приложения к настоящему постановлению.

2. Установить, что Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования города Севастополя Орлиновский муниципальный округ в новой редакции применяется к правоотношениям, возникающим при составлении и исполнении бюджета внутригородского муниципального образования города Севастополя Орлиновский муниципальный округ, начиная с бюджета на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов.

3. Настоящее постановление вступает в силу с момента принятия.

4. Со дня вступления в силу настоящего постановления признать утратившими силу распоряжения местной администрации внутригородского муниципального образования города Севастополя Орлиновский муниципальный округ:

- от 01 июля 2015 г. № 4 «Об утверждении Порядка составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования города Севастополя Орлиновский муниципальный округ»;

- от 31 декабря 2015 г. № 86-ф «О внесении изменений в Распоряжение местной администрации внутригородского муниципального образования города Севастополя Орлиновский муниципальный округ от 01 июля 2015 г. № 4 «Об утверждении Порядка составления и ведения кассового плана исполнения бюджета внутригородского муниципального образования города Севастополя Орлиновский муниципальный округ».

5. Контроль за выполнением настоящего Постановления возложить на заместителя Главы местной администрации Орлиновского муниципального округа города Севастополя (В.Д. Котляр).

Глава местной администрации
Орлиновского МО



А.И. Богуш

Приложение
к постановлению местной администрации
Орлиновского муниципального округа
города Севастополя
от 03 октября 2019 г. № 264-ф

ПОРЯДОК
составления и ведения кассового плана исполнения бюджета
внутригородского муниципального образования города Севастополя
Орлиновский муниципальный округ в новой редакции

I. Общие положения

1.1. Настоящий Порядок разработан в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации в целях организации исполнения бюджета внутригородского муниципального образования города Севастополя Орлиновский муниципальный округ (далее - местный бюджет) и определяет правила составления и ведения кассового плана местного бюджета (далее - кассовый план).

1.2. Кассовый план представляет собой прогноз кассовых поступлений в местный бюджет и кассовых выплат из местного бюджета по месяцам текущего финансового года.

1.3. Кассовый план используется для управления доходами местного бюджета с целью обеспечения полной и своевременной оплаты всех предусмотренных на текущий финансовый год бюджетных обязательств.

1.4. Показатели кассового плана формируются в валюте Российской Федерации и включают в себя:

- прогноз кассовых поступлений в местный бюджет по доходам на текущий финансовый год;

- прогноз кассовых выплат из местного бюджета по расходам на текущий финансовый год;

- прогноз кассовых поступлений и кассовых выплат по источникам финансирования дефицита местного бюджета на текущий финансовый год.

Прогноз кассовых выплат из местного бюджета по оплате муниципальных контрактов, иных договоров формируется с учетом определенных при планировании закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд, сроков и объемов оплаты денежных обязательств по заключенным муниципальным контрактам, иным договорам.

1.5. Кассовый план составляется и ведется местной администрацией Орлиновского муниципального округа города Севастополя (далее - местная администрация) (финансовым отделом местной администрации) на бумажном носителе и в электронном виде.

II. Составление кассового плана

2.1. Кассовый план составляется на текущий финансовый год с ежемесячным распределением после принятия решения о местном бюджете по форме согласно приложению № 1 к настоящему Порядку не позднее 30 декабря отчетного финансового года.

2.2. Кассовый план подписывается начальником финансового отдела местной администрации и утверждается Главой местной администрации Орлиновского муниципального округа.

2.3. При формировании кассового плана на текущий финансовый год финансовый отдел местной администрации основывается на следующих сведениях:

- прогнозе поступлений доходов в местный бюджет, учтенных решением о местном бюджете в разрезе кодов бюджетной классификации;
- плановых расходах местного бюджета, утвержденных решением о местном бюджете;
- распределении годовых показателей, доведенных Департаментом финансов города Севастополя;
- нормах и порядках выплат, установленных законодательством Российской Федерации.

2.4. Кассовый план в части кассовых поступлений в местный бюджет формируется финансовым отделом местной администрации и составляется на основе:

- данных, предоставленных главными администраторами доходов бюджета, в разрезе кодов бюджетной классификации доходов бюджета с ежемесячной детализацией;
- данных, предоставленных главными администраторами источников финансирования дефицита бюджета, в разрезе кассовых поступлений по источникам финансирования дефицита местного бюджета с ежемесячной детализацией по кодам бюджетной классификации источников финансирования дефицита бюджета;
- данных, предоставленных участниками процесса прогнозирования с ежемесячной детализацией.

Показатели прогноза кассовых поступлений в местный бюджет должны соответствовать показателям, утвержденным решением о местном бюджете.

2.5. Кассовый план в части кассовых выплат из местного бюджета формируется финансовым отделом местной администрации и составляется на основе:

- сводной бюджетной росписи местного бюджета;
- данных, предоставленных главными администраторами источников финансирования дефицита бюджета, в разрезе кассовых выплат по источникам финансирования дефицита местного бюджета с ежемесячной детализацией по кодам бюджетной классификации источников финансирования дефицита бюджета;

- данных, предоставленных участниками процесса прогнозирования с ежемесячной детализацией.

Показатели прогноза кассовых выплат из местного бюджета должны соответствовать показателям, утвержденным решением о местном бюджете.

2.6. Финансовый отдел местной администрации проводит проверку сбалансированности показателей кассового плана в каждом месяце и после его согласования с участниками процесса прогнозирования, предоставляет кассовый план на утверждение Главе Орлиновского муниципального округа.

III. Ведение кассового плана

3.1. Ведение кассового плана осуществляется посредством внесения изменений в его показатели:

- в связи с принятием решений Совета Орлиновского муниципального округа о внесении изменений в решение о местном бюджете;

- на основании предложений, представляемых участниками процесса прогнозирования об изменении показателей кассового плана, в форме письма или служебной записки.

3.2. Кассовый план с изменениями, внесенными в его показатели в соответствии с пунктом 3.1. настоящего Порядка, формируется:

- не позднее двадцатого рабочего дня со дня вступления в силу решения о внесении изменений в решение о местном бюджете по состоянию на дату вступления в силу решения о внесении изменений в решение о местном бюджете на текущий финансовый год и на плановый период;

- ежемесячно по состоянию на первое число текущего месяца в срок не позднее шестого рабочего дня текущего месяца.

3.3. В случае нарушения сбалансированности показателей кассового плана после внесенных изменения, по согласованию с Главой Орлиновского муниципального округа, вносятся предложения по сокращению выплат в период возникновения дефицита местного бюджета.

3.4. После проверки сбалансированности показателей кассового плана указанный документ с внесенными изменениями предоставляется на утверждение Главе Гагаринского муниципального округа.

3.5. Средства местного бюджета, неиспользованные в течение месяца, подлежат включению в показатели кассового плана следующего месяца.

Глава местной администрации



А.И. Богуш

Наименование показателя	КБК	январь	февраль	март	Итого за 1 квартал	апрель	май	июнь	Итого за 1 полугодие	июль	август	сентябрь	Итого за 9 месяцев	октябрь	ноябрь	декабрь	Итого за год
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
всего																	
в том числе:																	
Погашение внутреннего долга																	
Погашение внешнего долга																	
Другие выплаты																	
Остатки на едином счете бюджета на начало периода																	
Остатки на едином счете бюджета на конец периода																	

Начальник финансового отдела

местной администрации

Исполнитель:

« »

20 г.

(подпись)

(расшифровка росписи)